



Ram Termo Verde S.R.L.

C.U.I. RO42886590
J10-651/2020

Str. Unirii Bl. 13 AB Etaj 1
Tel.: 0238.401400 Fax: 0238.401434
web: www.termoverde.ro
email: office@termoverde.ro



Nr. certificat : 4558
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3987
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3152
ISO 45001:2018

Nr.: 314/08.05.2025

RAPORTUL ANUAL AL COMITETULUI DE AUDIT DIN CADRUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AFERENT ANULUI 2024

Prezentul Raport Anual a fost elaborat de către Comitetul de Audit din cadrul Consiliului de Administrație al RAM TERMO VERDE S.R.L., în conformitate cu reglementările următoarelor acte normative:

- O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a întreprinderilor publice, republicată, cu modificările și completările ulterioare.
- Legea nr. 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative, cu modificările și completările ulterioare.

În anul 2024 Comitetul de Audit din cadrul Consiliului de Administrație al societății RAM TERMO VERDE S.R.L. a avut următoarea componență:

Membru: Prahoveanu Cornel - administrator neexecutiv.

Membru: Raican Cosmin-Alexandru - administrator neexecutiv.

Raportul include informații cu privire la exercitarea atribuțiilor comitetului pe parcursul anului, activitatea de monitorizare a situațiilor financiare, evaluarea eficacității sistemelor de control intern și management al riscurilor, precum și relația cu auditorul statutar.

Pe parcursul exercițiului financiar analizat, Comitetul de Audit a acționat în baza mandatului încredințat de Consiliul de Administrație, având ca obiectiv principal asigurarea



Ram Termo Verde S.R.L.

C.U.I. RO42886590
J10/651/2020

Str. Unirii Bl. 13 Atraj 1
Tel: 0238.401400 Fax: 0238.401434
web: www.termoverde.ro
email: office@termoverde.ro



Nr. certificat : 4558
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3987
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3152
ISO 45001:2018

unui cadru transparent și riguros de supraveghere a proceselor financiare, a sistemelor de control intern și a managementului riscurilor asociate activității operaționale a societății. Au fost analizate documentele și informațiile relevante puse la dispoziție de conducerea executivă, compartimentele de specialitate și auditorul statutar.

Activitatea Comitetului de Audit s-a concentrat, în principal, pe monitorizarea modului în care societatea a întocmit și prezentat situațiile financiare anuale aferente exercițiului 2024, precum și pe modul de implementare și funcționare a sistemelor de control intern și a celor de management al riscurilor. În urma analizării situațiilor financiare semestriale și anuale, Comitetul a constatat că acestea au fost întocmite în conformitate cu reglementările contabile în vigoare aplicabile societăților comerciale cu capital integral de stat și reflectă fidel poziția financiară și performanțele economice ale RAM TERMO VERDE S.R.L.

De asemenea, Comitetul a evaluat eficiența sistemelor de control intern, luând în discuție rapoartele periodice transmise de structura de audit intern și de compartimentele de control financiar preventiv propriu. S-a constatat că societatea dispune de proceduri operaționale și de control formalizate, actualizate la nivelul cerințelor legale, însă au fost identificate unele oportunități de îmbunătățire, în special în zona creanțelor restante. În acest sens, Comitetul a formulat recomandări punctuale privind întărirea măsurilor de monitorizare și control intern.

În privința activității de audit intern, Comitetul a urmărit implementarea Planului Anual de Audit Intern pentru 2024.. Rapoartele întocmite de auditorul intern au fost analizate în cadrul ședințelor comitetului, iar recomandările formulate au fost discutate cu conducerea executivă, asigurându-se totodată monitorizarea implementării acestora. Comitetul a constatat că auditul intern a acoperit domeniile esențiale de risc, iar recomandările formulate au contribuit la consolidarea controlului intern și a disciplinei financiare.

În ceea ce privește relația cu auditorul statutar, Comitetul de Audit a avut întâlniri de lucru pentru a discuta tematicile auditului financiar, identificarea riscurilor semnificative și recomandările preliminare. Comitetul de Audit a apreciat colaborarea cu auditorul extern,



Ram Termo Verde S.R.L.

C.U.I. RO42886590
J10/654/2020

Str. Unirii Bl. 13 Ap. Etaj 1
Tel.: 0238.401400 Fax: 0238.401404
web: www.termoverde.ro
email: office@termoverde.ro



Nr. certificat : 4558
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3987
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 3162
ISO 45001:2018

care a exprimat o opinie fără rezerve asupra situațiilor financiare ale societății RAM TERMO VERDE S.R.L. pentru anul 2024, considerând că acestea oferă o imagine fidelă a poziției financiare, a performanței și a fluxurilor de numerar ale societății, în conformitate cu cadrul de raportare aplicabil.

Pe baza activității desfășurate, Comitetul de Audit apreciază că, în anul 2024, procesele de raportare financiară au fost adecvate și conforme cu normele în vigoare, sistemele de control intern au funcționat corespunzător, iar managementul riscurilor a fost gestionat în mod responsabil, cu recomandări de consolidare a monitorizării pe anumite zone expuse.

În conformitate cu prevederile art. 34, alin. 1 din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a întreprinderilor publice, republicată, cu modificările și completările ulterioare, atribuțiile Comitetul de Gestionare a riscurilor sunt delegate Comitetului de Audit.

COMITETUL DE AUDIT:

Membru: Prahoveanu Cornel

Membru: Raican Cosmin-Alexandru

